

## 資 金 収 支 計 算 書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人はくさん会

6550000

3956725

単位：円

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	357,768,000	328,312,842	△ 29,455,158	
		経常経費寄附金収入	0	625,423	625,423	
		受取利息配当金収入	0	43,017	43,017	
		その他の収入	6,550,000	3,956,725	△ 2,593,275	
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計①	364,318,000	332,938,007	△ 31,379,993		
	支出	人件費支出	208,378,000	192,585,546	△ 15,792,454	
		事業費支出	52,810,000	44,617,227	△ 8,192,773	
		事務費支出	57,500,000	51,955,381	△ 5,544,619	
		利用者負担軽減額	400,000	355,764	△ 44,236	
		支払利息支出	4,700,000	4,677,676	△ 22,324	
		その他支出	1,230,000	1,076,250	△ 153,750	
		流動資産評価損等による資金減少額	300,000	252,879	△ 47,121	
	事業活動支出計②	325,318,000	295,520,723	△ 29,797,277		
事業活動資金収支差額③=①-②	39,000,000	37,417,284	△ 1,582,716			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		設備資金借入金収入	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	
		施設整備等収入計④	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	34,000,000	33,997,336	△ 2,664	
		固定資産取得支出	4,000,000	261,360	△ 3,738,640	
		固定資産除去・廃棄支出				
		その他の施設整備等による支出				
施設整備等支出計⑤	38,000,000	34,258,696	△ 3,741,304			
施設整備等資金収支差額⑥=④-⑤	△ 38,000,000	△ 34,258,696	3,741,304			
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	0	0	0	
		その他の活動による収入	0	0	0	
		その他活動収入計⑦	0	0	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還金支出	0	0	0	
		積立資産支出	0	0	0	
		その他の活動による支出	0	0	0	
		その他活動支出計⑧	0	0	0	
		その他活動資金収支差額⑨=⑦-⑧	0	0	0	
		予備費⑩	1,000,000	0	△ 1,000,000	
当期資金収支差額合計⑪	0	3,158,588	3,158,588			
前期末支払資金残高⑫	111,587,748	111,587,748	0			
当期末支払資金残高⑬=⑪+⑫	111,587,748	114,746,336	3,158,588			

美 杉 の 郷 拠 点 区 分 資 金 収 支 計 算 書

(自) 平成27年4月1日

(至) 平成28年3月31日

社会福祉法人はくさん会

単位：円

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
収入	介護保険事業収入	357,768,000	328,312,842	△ 29,455,158	
	施設介護料収入	225,428,000	205,294,482	△ 20,133,518	
	介護報酬収入(入所)	204,670,000	184,087,998	△ 20,582,002	
	利用者負担金収入(入所)	20,758,000	21,206,484	448,484	
	居宅介護料収入	19,170,000	8,375,060	△ 10,794,940	
	介護報酬収入(短期)	17,000,000	7,489,012	△ 9,510,988	
	介護予防報酬収入(短期)	150,000	12,141	△ 137,859	
	介護負担金収入(短期)	2,000,000	872,558	△ 1,127,442	
	介護予防負担金収入(短期)	20,000	1,349	△ 18,651	
	地域密着型介護料収入	24,580,000	23,515,510	△ 1,064,490	
	介護報酬収入(通所)	18,450,000	18,565,947	115,947	
	介護予防報酬収入(通所)	3,720,000	2,528,010	△ 1,191,990	
	介護負担金収入(通所)	2,000,000	2,140,663	140,663	
	介護予防負担金収入(通所)	410,000	280,890	△ 129,110	
	居宅介護支援介護料収入	3,000,000	4,543,670	1,543,670	
	居宅介護支援介護料収入(居宅)	3,000,000	4,543,670	1,543,670	
	利用者等利用料収入	81,350,000	85,240,710	3,890,710	
	食費収入(公費)	39,550,000	14,278,519	△ 25,271,481	
	食費収入(一般)	0	20,310,411	20,310,411	
	居住費収入(公費)	40,600,000	15,800,404	△ 24,799,596	
	居住費収入(一般)	0	33,952,406	33,952,406	
	その他の利用料収入	1,200,000	898,970	△ 301,030	
	その他の事業収入	4,240,000	1,343,410	△ 2,896,590	
	補助金事業収入	2,300,000	20,708	△ 2,279,292	
	受託事業収入	1,940,000	1,322,702	△ 617,298	
	経常経費寄附金収入	0	625,423	625,423	
	受取利息配当金収入	0	43,017	43,017	
その他の収入	6,550,000	3,956,725	△ 2,593,275		
利用者等外給食費収入	1,250,000	1,019,900	△ 230,100		
雑収入	5,300,000	2,936,825	△ 2,363,175		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
事業活動収入計①	364,318,000	332,938,007	△ 31,379,993		
支出	人件費支出	208,378,000	192,585,546	△ 15,792,454	
	職員給料支出	145,278,000	135,170,341	△ 10,107,659	
	職員賞与支出	25,000,000	23,323,959	△ 1,676,041	
	非常勤職員給与支出	7,800,000	5,949,397	△ 1,850,603	
	退職給付支出	5,000,000	4,300,200	△ 699,800	
	法定福利費支出	25,300,000	23,841,649	△ 1,458,351	
	事業費支出	52,810,000	44,617,227	△ 8,192,773	
	給食費支出	20,390,000	18,092,695	△ 2,297,305	
	介護用品費支出	6,760,000	5,493,678	△ 1,266,322	
	保健衛生費支出	1,130,000	658,207	△ 471,793	
	教養娯楽費支出	1,640,000	1,334,556	△ 305,444	
	日用品費支出	690,000	662,969	△ 27,031	
	水道光熱費支出	10,990,000	10,513,957	△ 476,043	
	燃料費支出	6,180,000	4,309,008	△ 1,870,992	
	消耗器具備品費支出	2,970,000	2,103,707	△ 866,293	
	車輛費支出	2,060,000	1,448,450	△ 611,550	
	事務費支出	57,500,000	51,955,381	△ 5,544,619	
	福利厚生費支出	2,540,000	2,052,625	△ 487,375	
	職員被服費支出	100,000	87,988	△ 12,012	
	旅費交通費支出	960,000	718,257	△ 241,743	
	研修研究費支出	820,000	261,365	△ 558,635	
	事務消耗品費支出	410,000	401,175	△ 8,825	
	印刷製本費支出	120,000	25,920	△ 94,080	
	修繕費支出	2,060,000	1,654,676	△ 405,324	
	通信運搬費支出	590,000	586,697	△ 3,303	
	会議費支出	530,000	39,020	△ 490,980	
	広報費支出	1,390,000	1,126,809	△ 263,191	
	業務委託費支出	34,230,000	34,202,160	△ 27,840	
	手数料支出	720,000	697,654	△ 22,346	
	保険料支出	1,850,000	1,837,345	△ 12,655	
	賃借料支出	160,000	149,526	△ 10,474	
	租税公課支出	1,000,000	775,741	△ 224,259	
	保守料支出	9,360,000	6,760,730	△ 2,599,270	
	渉外費支出	400,000	378,543	△ 21,457	
	諸会費支出	200,000	164,150	△ 35,850	
	雑支出	60,000	35,000	△ 25,000	
	利用者負担軽減額	400,000	355,764	△ 44,236	
	支払利息支出	4,700,000	4,677,676	△ 22,324	
	その他支出	1,230,000	1,076,250	△ 153,750	
	利用者等外給食費支出	1,230,000	1,076,250	△ 153,750	
	流動資産評価損等による資金減少額	300,000	252,879	△ 47,121	
	徴収不能額	300,000	252,879	△ 47,121	
	事業活動支出計②	325,318,000	295,520,723	△ 29,797,277	
	事業活動資金収支差額 ③=①-②	39,000,000	37,417,284	△ 1,582,716	

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入			0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入			0	
	施設整備等収入計④	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	34,000,000	33,997,336	△ 2,664	
	固定資産取得支出	4,000,000	261,360	△ 3,738,640	
車輜運搬具取得支出	3,000,000		△ 3,000,000		
器具及び備品取得支出	1,000,000	261,360	△ 738,640		
固定資産除去・廃棄支出	0	0	0		
施設整備等支出計⑤	38,000,000	34,258,696	△ 3,741,304		
施設整備等資金収支差額 ⑥=④-⑤	△ 38,000,000	△ 34,258,696	3,741,304		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他活動収入計 ⑦	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金償還金支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	その他活動支出計 ⑧	0	0	0	
その他活動資金収支差額 ⑨=⑦-⑧	0	0	0		
予備費 ⑩	1,000,000	0	△ 1,000,000		
当期資金収支差額 ⑪=③+⑥+⑨-⑩	0	3,158,588	3,158,588		
前期末支払資金残高 ⑫	111,587,748	111,587,748	0		
当期末支払資金残高 ⑬=⑪+⑫	111,587,748	114,746,336	3,158,588		

## 事業活動計算書

(自)平成27年4月1日

(至)平成28年3月31日

社会福祉法人はくさん会

単位:円

勘定科目		当年度	前年度	差異	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	328,312,842	349,308,256	△ 20,995,414	
	経常経費寄附金収益	625,423	0	625,423	※新会計移行に伴う科目の変更
	サービス活動収益計①	328,938,265	349,308,256	△ 20,369,991	
	費用				
	人件費	192,585,546	199,234,892	△ 6,649,346	
	事業費支出	44,617,227	52,580,729	△ 7,963,502	
	事務費	51,955,381	45,902,743	6,052,638	
	利用者負担軽減額	355,764	369,225	△ 13,461	
	減価償却費	44,981,615	46,076,032	△ 1,094,417	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,261,341	△ 17,944,864	683,523	
徴収不能額	252,879	0	252,879		
修繕引当金繰入額	0	15,000,000	△ 15,000,000		
サービス活動費用計 ②	317,487,071	341,218,757	△ 23,731,686		
サービス活動増減差額 ③=①-②	11,451,194	8,089,499	3,361,695		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	43,017	11,465	31,552	
	寄付金収入		352,720	△ 352,720	※新会計移行に伴う科目の変更
	その他のサービス活動外収益	3,956,725	4,218,325	△ 261,600	
	サービス活動外収益計④	3,999,742	4,582,510	△ 582,768	
	費用				
	支払利息	4,677,676	5,235,389	△ 557,713	
その他のサービス活動外費用	1,076,250	1,108,000	△ 31,750		
サービス活動外費用計 ⑤	5,753,926	6,343,389	△ 589,463		
サービス活動外増減差額 ⑥ (④-⑤)	△ 1,754,184	△ 1,760,879	6,695		
経常増減差額 ⑦=③+⑥	9,697,010	6,328,620	3,368,390		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0	
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	
	特別収益計⑧	0	0	0	
	費用				
	資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分益	0	5,322	△ 5,322		
特別費用計⑨	0	5,322	△ 5,322		
特別増減差額⑩ (⑧-⑨)	0	△ 5,322	5,322		
当期活動増減差額⑪ (⑦+⑩)	9,697,010	6,323,298	3,373,712		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 ⑫	89,199,296	82,875,998	6,323,298	
	当期末繰越活動増減差額 ⑬ (⑪+⑫)	98,896,306	89,199,296	9,697,010	
	次期繰越活動増減差額	98,896,306	89,199,296	9,697,010	

杉の郷拠点区分事業活動計算

(自)平成27年4月1日(至)平成28年3月31日

第2号の4様式

社会福祉法人はくさん会

単位：円

勘定科目		当年度	前年度	差異	備考
収 益	介護保険事業収益	328,312,842	349,308,256	△ 20,995,414	
	施設介護料収益	205,294,482	233,775,698	△ 28,481,216	
	介護報酬収益(入所)	184,087,998	212,269,636	△ 28,181,638	
	利用者負担金収益(入所)	21,206,484	21,506,062	△ 299,578	
	居宅介護料収益	8,375,060	18,946,899	△ 10,571,839	
	介護報酬収益(短期)	7,489,012	16,833,038	△ 9,344,026	
	介護予防報酬収益(短期)	12,141	300,849	△ 288,708	
	介護負担金収益(短期)	872,558	1,783,801	△ 911,243	
	介護予防負担金収益(短期)	1,349	29,211	△ 27,862	
	地域密着型介護料収益	23,515,510	16,371,153	7,144,357	
	介護報酬収益(通所)	18,565,947	11,648,961	6,916,986	
	介護予防報酬収益(通所)	2,528,010	3,081,447	△ 553,437	
	介護負担金収益(通所)	2,140,663	1,298,337	842,326	
	介護予防負担金収益(通所)	280,890	342,408	△ 61,518	
	居宅介護支援介護料収益	4,543,670	2,802,730	1,740,940	
	居宅介護支援介護料収益( )	4,543,670	2,802,730	1,740,940	
	利用者等利用料収益	85,240,710	76,208,149	9,032,561	
	食費収益(公費)	14,278,519	38,176,172	△ 23,897,653	
	食費収益(一般)	20,310,411		20,310,411	
	居住費収益(公費)	15,800,404	36,936,777	△ 21,136,373	
	居住費収益(一般)	33,952,406		33,952,406	
	その他の利用料収益	898,970	1,095,200	△ 196,230	
	その他の事業収益	1,343,410	1,203,627	139,783	
	補助金事業収益	20,708	343,941	△ 323,233	
	受託事業収益	1,322,702	859,686	463,016	
経常経費寄附金収益	625,423	0	625,423	※新会計移行に伴う科目の変更	
サービス活動収益計①	328,938,265	349,308,256	△ 20,369,991		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	192,585,546	199,234,892	△ 6,649,346	
	職員給料	135,170,341	102,960,513	32,209,828	※新会計移行に伴う科目の変更
	職員賞与	23,323,959	57,605,744	△ 34,281,785	※新会計移行に伴う科目の変更
	非常勤職員給与	5,949,397	5,215,145	734,252	
	退職給付費用	4,300,200	1,646,200	2,654,000	
	法定福利費	23,841,649	24,438,303	△ 596,654	
	他給与費	0	7,368,987	△ 7,368,987	※新会計移行に伴う科目の変更
	事業費支出	44,617,227	52,580,729	△ 7,963,502	
	給食費	18,092,695	19,765,886	△ 1,673,191	
	介護用品費	5,493,678	6,325,230	△ 831,552	
	保健衛生費	658,207	792,863	△ 134,656	
	教養娯楽費	1,334,556	1,409,919	△ 75,363	
	日用品費	662,969	3,023,758	△ 2,360,789	
	水道光熱費	10,513,957	11,188,536	△ 674,579	
	燃料費	4,309,008	5,952,800	△ 1,643,792	
	消耗器具備品費	2,103,707	2,197,251	△ 93,544	
	車輛費	1,448,450	1,924,486	△ 476,036	
	事務費	51,955,381	45,902,743	6,052,638	
	福利厚生費	2,052,625	2,687,526	△ 634,901	
	職員被服費	87,988		87,988	※新会計移行に伴う科目の変更
	旅費交通費	718,257	528,977	189,280	
	研修研究費	261,365	624,726	△ 363,361	
	事務消耗品費	401,175	515,404	△ 114,229	
	印刷製本費	25,920	61,920	△ 36,000	
	修繕費	1,654,676	1,596,487	58,189	
通信運搬費	586,697	631,403	△ 44,706		
会議費	39,020	214,290	△ 175,270		
広報費	1,126,809	873,411	253,398		
業務委託費	34,202,160	22,132,800	12,069,360	※新会計移行に伴う科目の変更	
手数料	697,654	665,817	31,837		
保険料	1,837,345	1,774,185	63,160		

勘定科目		当年度	前年度	差異	備考	
サービス活動外増減の部	収益	賃借料	149,526	149,526	0	
		租税公課	775,741	953,031	△ 177,290	
		保守料	6,760,730	11,332,855	△ 4,572,125	※新会計移行に伴う科目の変更
		渉外費	378,543	1,032,885	△ 654,342	
		諸会費	164,150	92,500	71,650	
		雑費	35,000	35,000	0	
		利用者負担軽減額	355,764	369,225	△ 13,461	
		減価償却費	44,981,615	46,076,032	△ 1,094,417	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,261,341	△ 17,944,864	683,523	
		徴収不能額	252,879		252,879	
		修繕引当金繰入額	0	15,000,000	△ 15,000,000	
		サービス活動費用計 ②	317,487,071	341,218,757	△ 23,731,686	
		サービス活動増減差額 ③=①-②	11,451,194	8,089,499	3,361,695	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	43,017	11,465	31,552	
		寄附付金収入		352,720	△ 352,720	※新会計移行に伴う科目の変更
		その他のサービス活動外収益	3,956,725	4,218,325	△ 261,600	
		利用者等外給食費収益	1,019,900	1,137,700	△ 117,800	
		雑収益	2,936,825	3,080,625	△ 143,800	
	サービス活動外収益計④	3,999,742	4,582,510	△ 582,768		
	費用	支払利息	4,677,676	5,235,389	△ 557,713	
		その他のサービス活動外費用	1,076,250	1,108,000	△ 31,750	
		利用者等外給食費	1,076,250	1,108,000	△ 31,750	
		サービス活動外費用計 ⑤	5,753,926	6,343,389	△ 589,463	
サービス活動外増減差額 ⑥(④-⑤)		△ 1,754,184	△ 1,760,879	6,695		
経常増減差額 ⑦=③+⑥	9,697,010	6,328,620	3,368,390			
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	
		施設整備等寄附金収益	0	0	0	
		特別収益計⑧	0	0	0	
	費用	資産評価損	0	0	0	
		固定資産売却損・処分益	0	5,322	△ 5,322	
特別費用計⑨	0	5,322	△ 5,322			
特別増減差額⑩(⑧-⑨)	0	△ 5,322	5,322			
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)	9,697,010	6,323,298	3,373,712			

**貸借対照表**  
平成28年3月31日現在

第3号の1様式

社会福祉法人 はくさん会

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
流動資産合計	142,010,859	138,545,717	3,465,142	流動負債合計	61,261,859	26,957,969	34,303,890
現金・預金	90,456,531	82,901,929	7,554,602	事業未払金	26,660,471	24,648,386	2,012,085
未収金	46,313,473	49,947,733	-3,634,260	1年以内返済予定設備資金借入金	33,997,336		33,997,336
貯蔵品	1,971,658	1,886,905	84,753	預り金	564,052	2,289,583	-1,725,531
立替金	5,712	22,980	-17,268	仮受金	40,000	20,000	20,000
前払金	3,263,475	3,786,170	-522,695	固定負債合計	275,586,640	343,581,312	-67,994,672
仮払金	10	0	10	設備資金借入金	230,586,640	298,581,312	-67,994,672
固定資産合計	616,390,790	661,111,045	-44,720,255	退職給与引当金	15,000,000	15,000,000	0
基本財産合計	525,382,583	564,650,824	-39,268,241	その他の固定負債	30,000,000	30,000,000	0
土地	25,031,944	25,031,944	0	負債合計	336,848,499	370,539,281	-33,690,782
建物	500,350,639	539,618,880	-39,268,241	<b>純資産の部</b>			
その他の固定資産合計	91,008,207	96,460,221	-5,452,014	基本金	97,117,426	97,117,426	0
土地	24,714,520	24,714,520	0	国庫補助金特別積立金	225,539,418	242,800,759	-17,261,341
建物	61,834,540	66,393,050	-4,558,510	次期繰越活動収支差額	98,896,306	89,199,296	9,697,010
構築物	480,096	536,108	-56,012	(うち当期活動収支差額)	9,697,010	6,323,298	3,373,712
機械及び装置	2,742,618	3,373,369	-630,751	純資産の部合計	421,553,150	429,117,481	-7,564,331
車輛運搬具	82,492	184,422	-101,930				0
器具及び備品	952,741	1,057,552	-104,811				0
権利	201,200	201,200	0				0
資産の部合計	758,401,649	799,656,762	-41,255,113	負債及び純財産の部合計	758,401,649	799,656,762	-41,255,113

# 美杉の郷拠点区分貸借対照表

第3号の4様式

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 はくさん会

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
流動資産合計	142,010,859	138,545,717	3,465,142	流動負債合計	61,261,859	26,957,969	34,303,890
現金・預金	90,456,531	82,901,929	7,554,602	事業未払金	26,660,471	24,648,386	2,012,085
未収金	46,313,473	49,947,733	-3,634,260	1年以内返済予定設備資金借入金	33,997,336		33,997,336
貯蔵品	1,971,658	1,886,905	84,753	預り金	564,052	2,289,583	-1,725,531
立替金	5,712	22,980	-17,268	仮受金	40,000	20,000	20,000
前払金	3,263,475	3,786,170	-522,695	固定負債合計	275,586,640	343,581,312	-67,994,672
仮払金	10	0	10	設備資金借入金	230,586,640	298,581,312	-67,994,672
固定資産合計	616,390,790	661,111,045	-44,720,255	退職給与引当金	15,000,000	15,000,000	0
基本財産合計	525,382,583	564,650,824	-39,268,241	その他の固定負債	30,000,000	30,000,000	0
土地	25,031,944	25,031,944	0	負債合計	336,848,499	370,539,281	-33,690,782
建物	500,350,639	539,618,880	-39,268,241	<b>純資産の部</b>			
その他の固定資産合計	91,008,207	96,460,221	-5,452,014	基本金	97,117,426	97,117,426	0
土地	24,714,520	24,714,520	0	国庫補助金特別積立金	225,539,418	242,800,759	-17,261,341
建物	61,834,540	66,393,050	-4,558,510	次期繰越活動収支差額	98,896,306	89,199,296	9,697,010
構築物	480,096	536,108	-56,012	(うち当期活動収支差額)	9,697,010	6,323,298	3,373,712
機械及び装置	2,742,618	3,373,369	-630,751	純資産の部合計	421,553,150	429,117,481	-7,564,331
車輛運搬具	82,492	184,422	-101,930				0
器具及び備品	952,741	1,057,552	-104,811				0
権利	201,200	201,200	0	負債及び純財産の部合計	758,401,649	799,656,762	-41,255,113
資産の部合計	758,401,649	799,656,762	-41,255,113				



# 財務諸表に対する注記（法人全体用）

## 1. 継続事業の前提に関する注記

.....

## 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－・・・
  - ・賞与引当金－・・・

## 3. 重要な会計方針の変更

.....

## 4. 法人で採用する退職給付制度

.....

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア A里拠点（社会福祉事業）
    - 「介護老人福祉施設A里」
    - 「短期入所生活介護〇〇」
    - 「居宅介護支援〇〇」
    - 「本部」
  - イ B園拠点（社会福祉事業）
    - 「保育所B園」
  - ウ Cの家拠点（社会福祉事業）
    - 「児童養護施設Cの家」
    - 「子育て短期支援事業〇〇」
  - エ D苑拠点（公益事業）
    - 「有料老人ホームD苑」

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

				(単位：円)
基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地				
建物				
定期預金				
投資有価証券				
合計				

## 7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

〇〇施設を〇〇へ譲渡したことに伴い、基本金\*\*\*円及び国庫補助金等特別積立金\*\*\*円を取り崩した。

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	〇〇〇円
建物（基本財産）	〇〇〇円
計	〇〇〇円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	〇〇〇円
計	〇〇〇円

## 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）			
建物			
構築物			
.....			
合計			

## 10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
合計			

### 1 1. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第〇回利付国債			
第△回利付国債			
第☆回★★社 期限前償還条件付社債			
合計			

### 1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

.....

### 1 3. 重要な偶発債務

.....

### 1 4. 重要な後発事象

.....

### 1 5. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

.....